

นโยบายการควบคุมภายใน
บริษัท ไทยรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

นโยบายการควบคุมภายใน

1. วัตถุประสงค์

บริษัท ไทยรี กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจ บริษัท และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) จึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน และเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่ และเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและความเชื่อมั่น รวมถึงประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักการบริหารจัดการหรือบรรษัทภิบาลที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส

การควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทถูกผนวกเข้ากับการปฏิบัติงานในทุกระดับ และครอบคลุมกิจกรรมทางการเงินและทุกกิจกรรม โดยมีกระบวนการควบคุมภายในที่ชัดเจน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ของตนเองให้บรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทและเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดในการดำเนินธุรกิจ

2. นโยบายการควบคุมภายใน

- 2.1. บริษัท ต้องมีการกำหนดโครงสร้างเพื่อการกำกับดูแลกระบวนการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท บนแนวคิดของหลักปราการ 3 ด้าน (3 Lines of Defense) มีการกำหนดความรับผิดชอบของแต่ละสายงานและหน่วยงาน รวมถึงนโยบายและระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
- 2.2. บริษัท ต้องจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมหลักที่อาจจะมีผลกระทบกับกลุ่มบริษัท และกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators) เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตามความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดมาตรการในการป้องกันและบริหารความเสี่ยงเหล่านั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 2.3. บริษัท ต้องกำหนดให้มีการบริหารจัดการเพื่อควบคุมกิจกรรมหลักและกิจกรรมอื่นๆ ของกลุ่มบริษัท โดยดำเนินการจัดทำนโยบาย คู่มือการปฏิบัติงาน และเอกสารอื่นที่จำเป็น สำหรับการดำเนินกิจกรรมหลักของกลุ่มบริษัทโดยกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.4. บริษัท ต้องกำหนดให้มีสายงานตรวจสอบเป็นผู้สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรอย่างเป็นอิสระเพื่อให้ความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัท มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล ตลอดจนมีการบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 2.5. บริษัท ต้องมีการกำหนดให้ มีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งสามารถจะแสดงผลข้อมูลหรือจัดทำรายงานที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการและการดำเนินงานได้อย่างทันทั่วทั้งที่ ตลอดจนสามารถส่งข้อมูลหรือรายงานต่างๆ ให้แก่หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง รวดเร็ว ครบถ้วน และเป็นไปตามกำหนดเวลา
- 2.6. บริษัท ต้องมีการกำหนดกฎเกณฑ์ในการติดตามและประเมินผลตามช่วงเวลาที่เหมาะสมของแต่ละกิจกรรม เพื่อให้สามารถประเมินความเสี่ยง และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ล่วงหน้าซึ่งจะเป็นการลดผลกระทบที่ไม่พึงประสงค์ที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัท

นโยบายการควบคุมภายในฉบับนี้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2569 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2569

ทั้งนี้ นโยบายการควบคุมภายในฉบับนี้จะมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2569

ประกาศ ณ วันที่ 1 เมษายน 2569